











## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desclose  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

al 30 de junio de 2016.

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

FORMATO IC-11

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial del ejercicio	Saldo Final del ejercicio	Flujo	Criterio
<b>Bienes Inmuebles</b>					
1231	Terrenos	1,031,800.00	1,031,800.00	0.00	
1233	Edificios	1,023,462.65	1,023,462.65	0.00	
<b>Bienes Muebles</b>					
1241	Muebles de oficinas y estantería	525,830.39	577,860.50	52,030.11	
1244	Vehiculos y equipo terrestre	1,328,362.15	1,328,362.15	0.00	
1245	Equipo de defensa y seguridad	107,981.03	107,981.03	0.00	
1246	Maquinaria y equipo industrial	16,893,081.15	17,143,066.20	249,985.05	
<b>Bienes intangibles</b>					
1254	Programas informaticos	34,389.66	44,389.66	10,000.00	
<b>Amortización Acumulada</b>					
					COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA
<b>Total</b>		20,944,907.03	21,256,822.19	312,015.16	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"

2015-2018  
Revisado por:

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

L.C. GRACIELA DIAZ LARA

2015-2018  
Revisado por:

**DIRECCIÓN GENERAL**

ING. ULISES PEREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Estimaciones y Deterioros

TEXTO Y FORMATO LIBRE

CUENTA	CRITERIOS PARA LA DETERMINACION DE LAS ESTIMACIONES	OBSERVACIONES
Estimación de cuentas incobrables:		
Depreciación Acum. De Mob. y Eq. de oficina		
Depreciación Acum. de Eq. de transporte		
(especificar otras)		

FORMATO IC-12

# NO APLICA



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

### COMISION DE AGUA PÓTABLE Y ALCANTARILLADÓ DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles

Otros activos no circulantes

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
Total		0.00	0.00

FORMATO IC-13

# NO APLICA



**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO,  
2015 - 2018

### COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Pasivo  
al 30 de junio de 2016.

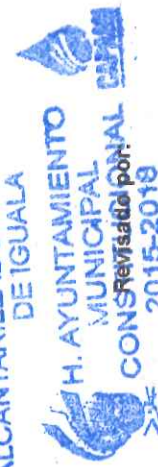
#### Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
1279	Depositos en garantía	25,246.00				X
	<b>Total</b>	<b>25,246.00</b>				

FORMATO IC-14

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la información contable y comprobable de los fondos y bienes de terceros que se encuentran en administración y/o en garantía del municipio de Iguala.

COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
ING. RAFAEL DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**  
ING. ULISES PEREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL





**IGUALA**  
TRANSPARENCIA Y DESARROLLO



**CAPAMI**

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Situación Financiera  
Pasivo

al 30 de junio de 2016.

**Otros Pasivos Circulantes**

**FORMATO IC-15**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
2110	Cuentas por pagar a corto plazo	8,030,017.94	Acreedora	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	990,087.77	Acreedora	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	2,759,913.91	Acreedora	
2119	Otras cuentas por pagar a corto plazo	4,280,016.26	Acreedora	
<b>COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>		<b>16,060,035.88</b>		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
L.C. GRACIELA DÍAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**  
ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

**COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

al 30 de junio de 2016.

Otros Ingresos y Beneficios

FORMATO IC-16

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4111-01	IMPUESTOS ADICIONALES	\$ 421,969.63	Acreedora	
4143-01	SERVICIO DE AGUA	\$ 1,212,386.19	Acreedora	
4143-02	SERVICIO DE DRENAJE	\$ 271,177.98	Acreedora	
4143-03	CONTRATOS	\$ 1,314,020.35	Acreedora	
4143-04	CAMBIO DE NOMBRE A	\$ 18,745.00	Acreedora	
4143-05	CONEXION DE AGUA	\$ 104.10	Acreedora	
4143-06	CONEXION DE DRENAJE	\$ 964.00	Acreedora	
4143-07	RECONEXION DE AGUA	\$ 135,725.50	Acreedora	
4143-08	RECONEXION DE DRENAJE	\$ 14,150.00	Acreedora	
4143-09	VENTA DE AGUA EN PIPAS	\$ 39,705.00	Acreedora	
4143-10	REPOSICION DE PAVIMENTO/	\$ 37,203.06	Acreedora	
4143-11	DESFOQUE DE TOMAS	\$ 9,135.00	Acreedora	
4143-12	EXCAVACION	\$ 35,055.23	Acreedora	
4143-13	SERV. AGUA DE PAGO	\$ 5,523,457.97	Acreedora	
4143-14	SERVICIO DE DRENAJE PAGO	\$ 1,132,157.01	Acreedora	
4143-16	AGUA ADEUDO	\$ 5,719,017.91	Acreedora	
4143-17	DRENAJE ADEUDO	\$ 1,148,162.08	Acreedora	
4143-18	SANEAMIENTO	\$ 2,315,547.22	Acreedora	
4143-19	PAGOS PARCIALES DE	\$ 492,094.32	Acreedora	
4143-20	DEZASOLVES DE DRENAJE	\$ 9,647.00	Acreedora	
4143-21	EXPEDICION DE OFICIOS	\$ 162,765.20	Acreedora	
4143-22	INSTALACIONES	\$ 92,468.39	Acreedora	
4143-23	REPARACION DE TOMAS	\$ 33,992.61	Acreedora	
4149-01	OTROS DERECHOS	\$ 133,225.40	Acreedora	
4159-01	OTROS PRODUCTOS	\$ 3,007.95	Acreedora	
4162-01	MULTAS Y RECARGOS	\$ 66,741.61	Acreedora	
4100	TOTAL INGRESOS DE COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO	\$ 20,342,626.71		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la responsabilidad del emisor."

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL CAPAMI  
2015-2018  
Vº Bº

DIRECCION GENERAL  
ING. ULISES PEREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL  
CONSTITUCIONAL CAPAMI  
2015-2018  
Revisado por

DIRECCION ADMINISTRATIVA  
L.C. GRACIELA DIAZ VARRA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA





## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Peridas

al 30 de junio de 2016.

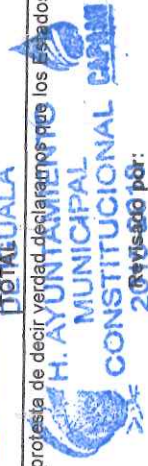
**Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios**

FORMATO IC-17

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111-11301	SUELDOS AL PERSONAL DE BASE	\$ 4,361,785.82	24.12%	
5112-12201	SUELDOS AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 3,175,804.63	17.56%	
5113-13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS PRESTADOS	\$ 39,833.00	0.22%	
5113-13201	PRIMAS DE VACACIONES	\$ 101,194.91	0.56%	
5113-13203	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$ 50,414.34	0.28%	
5113-13301	REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 20,090.00	0.11%	
5113-13401	COMPENSACIONES ORDINARIAS	\$ 817,701.78	4.52%	
5113-13402	COMPENSACIONES EXTRAORDINARIAS	\$ 326,760.82	1.81%	
5115-15101	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ 485,369.49	2.68%	
5115-15404	PRESTACIONES COMPLEMENTARIAS	\$ 302,305.06	1.67%	
5115-15901	PERSONAL DE BASE	\$ 205,600.00	1.14%	
5121-21102	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 41,501.99	0.23%	
5121-21201	ARTICULOS Y MATERIAL DE OFICINA	\$ 2,780.00	0.02%	
5121-21401	MATERIALES PARA IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$ 16,101.96	0.09%	
5121-21601	SUMINISTROS INFORMÁTICOS	\$ 5,777.67	0.03%	
5122-22105	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE LIMPIEZA	\$ 9,899.91	0.05%	
5124-24901	PRODUCTOS DIVERSOS PARA ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	\$ 472,864.98	2.61%	
5125-25102	OTROS MATERIALES DE FERRETERIA PARA CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 977,509.59	5.40%	
	SUBSTANCIAS Y PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS			

5125-25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS DE APLICACIÓN HUMANA	\$	580.20	0.00%
5126-26101	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$	616,202.92	3.41%
5129-29104	HERRAMIENTAS MENORES DE CARÁCTER COMERCIAL	\$	65,910.68	0.36%
5131-31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$	3,801,394.09	21.02%
5131-31401	TELEFONÍA TRADICIONAL	\$	41,213.35	0.23%
5134-34101	COMISIONES BANCARIAS	\$	37,826.77	0.21%
5134-34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	\$	11,255.12	0.06%
5135-35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$	4,502.65	
5135-35501	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	233,630.04	0.02%
5135-35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	70,216.86	1.29%
5135-35802	SERVICIOS DE MANEJO DE DESECHOS	\$	44,000.00	0.39%
5136-36201	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIENES O SERVICIOS	\$	16,184.73	0.24%
5137-37201	PASAJES TERRESTRES	\$	3,051.85	0.09%
5137-37501	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$	5,187.59	0.02%
5139-39501	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$	804,682.00	0.03%
5139-39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	\$	345,170.00	4.45%
5139-39902	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$	571,940.11	1.91%
	<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>			3.16%
	<b>TOTAL</b>	\$	<b>COMISIÓN DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>	0.00%
5000		\$	<b>ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO</b>	100.00%

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**  
DIRECTOR GENERAL





CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO,  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Déglose  
Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Patrimonio Contribuido y Generado

### Modificaciones al Patrimonio Contribuido

FORMATO IC-18

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	Total	0.00				

NO APLICA



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública  
Patrimonio Contribuido y Generado  
al 30 de junio de 2016.

### Modificaciones al Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Naturaleza
3000	Hacienda Pública/Patrimonio	29,491,986.30	29,591,986.30		Acreedora
	<b>TOTAL</b>	<b>29,491,986.30</b>	<b>29,591,986.30</b>		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y respaldados por la responsabilidad del emisor"



**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**  
L.C. GRACIELA DIAZ LARA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



**DIRECCIÓN GENERAL**  
ING. ULISES PÉREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL

FORMATO IC-19



CAPAMI

H. AYUNTAMIENTO  
DE IGUALA DE LA INDEPENDENCIA, GUERRERO.  
2015 - 2018

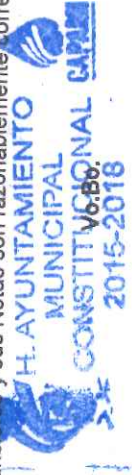
## COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE IGUALA

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
Notas al Estado de Flujos de Efectivo  
Efectivo y Equivalentes  
al 30 de junio de 2016.

FORMATO IC-20

Cuenta	Concepto	2016	2015
Efectivo en bancos - Tesorería		245,291.08	568,373.19
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO			
"Bajo protesta de deb. Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"			
H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL CAPM			
COMISION DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO		245,291.08	568,373.19

H. AYUNTAMIENTO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL CAPM 2015-2018



DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

DIRECCIÓN GENERAL  
ING. ULISES PEREZ CALVO  
DIRECTOR GENERAL